

OS
08.10.2017



Rada Miejska w Sławkowie

Informacja dotycząca działalności Miejskiego Zespołu Oświaty oraz wydatków w jednostkach oświatowych w okresie styczeń – wrzesień 2017 r.

I. Działalność Miejskiego Zespołu Oświaty

Miejski Zespół Oświaty w Sławkowie od 01 stycznia 2017 r. działa na podstawie nowych przepisów tj. Uchwały Nr XXX/ 211/16 Rady Miejskiej w Sławkowie z dnia 24 listopada 2016r. w sprawie organizacji wspólnej obsługi przez Miejski Zespół Oświaty w Sławkowie oraz Uchwały Nr XXX/212/16 Rady Miejskiej w Sławkowie z dnia 24 listopada 2016r. w sprawie nadanie statutu Miejskiemu Zespołowi Oświaty w Sławkowie. W związku z powyższym zmieniły się kompetencje kierownictwa MZO oraz odpowiedzialność w zakresie obowiązków powierzonych w ramach wspólnej obsługi. W szczególności MZO odpowiada obecnie za całość rachunkowości, w tym sporządzanie, zatwierdzanie i terminowe przekazywanie sprawozdań budżetowych i finansowych oraz inwentaryzację wszystkich obsługiwanych jednostek. Od 01 stycznia 2017 r. kieruje także całokształtem zadań w zakresie rozliczania VAT przez jednostki obsługiwane, nadzoruje, ustala i rozlicza wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci z orzeczeniami o potrzebie kształcenia specjalnego. Ponadto bierze czynny udział przy opracowywaniu jednostkowych projektów planów finansowych dla MZO oraz jednostek obsługiwanych i sprawuje nadzór nad ich realizacją, odpowiada za zabezpieczenie środków płatniczych, nadzoruje obsługę płatności gotówkowych i bezgotówkowych. Obowiązkiem MZO jest także czuwanie nad przestrzeganiem dyscypliny finansów publicznych zarówno przez MZO jak i jednostki obsługiwane.

Liczba etatów – 4,75

Liczba podstawowych jednostek, dla których prowadzona jest obsługa księgową - 4, w tym: zadania w 15 rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

Dodatkowymi zadaniami realizowanymi przez Miejski Zespół Oświaty w 2017 r. są:

- doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli,
- pozostała działalność m. in. nagrody Burmistrza dla nauczycieli.

Wydatki w pozostałych zadaniach dodatkowych realizowanych przez MZO dotyczyły:

- **doksztalcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli (80146)** - poszczególnych jednostek oświatowych (art. 79a ustawy KN.)
- **pozostałej działalności** – Nagrody organu prowadzącego (80195) – nagroda Burmistrza dla nauczyciela Zespołu Szkół.

II. Wydatki ogółem we wszystkich jednostkach oświatowych w okresie od stycznia do września 2017 roku.

1. Plany wydatków w jednost. oświat. na dzień 30 września 2017 r. wynoszą ogółem: **9 059 962,54 zł**
2. Wykonanie planowanych wydatków w okresie I-IX 2017 r. śr. 69,1% **6 258 605,54 zł**
3. Zobowiązania niewymagalne na dzień 30 IX 2017 r. wynoszą ogółem **303 817,59 zł**

III. Wydatki w poszczególnych w okresie od stycznia do września 2017 roku jednostkach oświatowych

Miejski Zespół Oświaty w Sławkowie w okresie od stycznia do września 2017 roku wydatkował:

- w rozdz. 75085 w ramach planu w wysokości **404 022 zł** kwotę **290 826,87 zł** (72,0%)
- w rozdz. 80146 w ramach planu w wysokości **41 580 zł** kwotę **18 040,20 zł** (43,4%)
- w rozdz. 80195 w ramach planu w wysokości **10 254 zł** kwotę **1 171,00 zł** (11,4%)

Zobowiązania niewymagalne na dzień 30 września 2017 r. w rozdz. 80114 zł. wynoszą ogółem: **13 096,14 zł**

Szkoła Podstawowa w Sławkowie w okresie od stycznia do września 2017 roku wydatkowała:

- w rozdz. 80101 w ramach planu w wysokości **2 527 750,56 zł** kwotę **1 729 259,85 zł** (68,4%)
- w rozdz. 80148 w ramach planu w wysokości **204 780 zł** kwotę **139 341,56 zł** (68,0%)
- w rozdz. 80150 w ramach planu w wysokości **623 905,44 zł** kwotę **451 351,47 zł** (72,3%)
- w rozdz. 85401 w ramach planu w wysokości **156 443 zł** kwotę **112 813,61 zł** (72,1%)
- w rozdz. 85412 w ramach planu w wysokości **13 350 zł** kwotę **13 350,00 zł** (100%)

Zobowiązania niewymagalne na dzień 30 września 2017 r. w rozdz. 80101, 80148, 80150 i 85401 zł. wynoszą ogółem: **101 407,40 zł**

Zespół Szkół w Sławkowie w okresie od stycznia do września 2017 roku **wydatkował:**

- w rozdz. 80101 w ramach planu w wysokości **433 224,26 zł** kwotę **105 694,60 zł** (24,4%)
- w rozdz. 80110 w ramach planu w wysokości **1 699 649,34 zł** kwotę **1 338 774,26 zł** (78,8%)
- w rozdz. 80120 w ramach planu w wysokości **782 256 zł** kwotę **571 568,08 zł** (73,1%)
- w rozdz. 80150 w ramach planu w wysokości **134 020,94 zł** kwotę **37 857,95 zł** (28,2%)

Zobowiązania niewymagalne na dzień 30 września 2017 r. w rozdz. 80101, 80110, 80120 i 80150 wynoszą ogółem: **126 303,01 zł**.

Miejskie Przedszkole w Sławkowie w okresie od stycznia do września 2017 roku **wydatkowało:**

- w rozdz. 80104 w ramach planu w wysokości **1 702 084 zł** kwotę **1 248 260,85 zł** (73,3%)
- w rozdz. 80148 w ramach planu w wysokości **164 648 zł** kwotę **108 938,20 zł** (66,2%)
- w rozdz. 80149 w ramach planu w wysokości **161 995 zł** kwotę **91 357,04 zł** (56,4%)

Zobowiązania niewymagalne na dzień 30 września 2017 r. w rozdz. 80104 i 80148 wynoszą ogółem: **63 011,04 zł**

Źródłami finansowania wydatków jednostek oświatowych są:

- środki samorządowe **3 885 713 zł**
- subwencja oświatowa **4 826 775 zł**, w tym: na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla wychowanków posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego **916 974 zł**
- dotacja przedszkolna **250 206 zł**
- dotacje celowe w tym:
 - na zakup podręczników, materiałów ćwic. dla Szkoły Podstawowej oraz Zespołu Szkół: Szkoły Podstawowej NR 2 i Gimnazjum **83 918,54 zł**
 - dotacja na „zielone kolonie” z WFOŚiGW **13 350 zł**

Przy Miejskim Przedszkolu, Szkole Podstawowej oraz Zespole Szkół prowadzony jest wydzielony rachunek dochodów (własnych) samorządowych jednostek budżetowych, gdzie gromadzone i rozliczane są wpłaty z tyt.: żywienia uczniów, wynajmu pomieszczeń, wynajmu hali sportowej i innych dochodów oraz odpowiednio ich wydatkowanie.

W okresie I - IX 2017 r. rachunki te przedstawiają się następująco:

1. Rachunek wydzielony przy Miejskim Przedszkolu:

Plan po stronie dochodów i wydatków ogółem: **193 256,00 zł**
 Dochody wydziel. rachunku -wykonane ogółem: **119 489,86 zł**
 Wydatki wydziel. rachunku -wykonane ogółem: **96 347,53 zł**
 Stan środków na dzień 30 września 2017 r.: **23 142,33 zł**

2. Rachunek wydzielony przy Szkole Podstawowej:

Plan po stronie dochodów i wydatków ogółem **265 300,00 zł**
 Dochody wykonane wydziel. rachunku ogółem: **122 042,28 zł**
 Wydatki wykonane wydziel. rachunku ogółem: **121 766,52 zł**
 Stan środków na dzień 30 września 2017 r.: **275 ,76 zł**

3. Rachunek wydzielony przy Zespole Szkół:

Plan po stronie dochodów i wydatków ogółem **98 500,00 zł**
 Dochody wykonane wydziel. rachunku ogółem: **42 574,61 zł**
 Wydatki wykonane wydziel. rachunku ogółem: **24 030,12 zł**
 Stan środków dzień 30 września 2017 r.: **18 544,49 zł**

Sporządziła: Danuta Niejadlik- kierownik Miejskiego Zespołu Oświaty

**INFORMACJA DOTYCZĄCA PLANOWANYCH WYDATKÓW JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH
Z WYKORZYSTANIEM SUBWENCJI OŚWIATOWEJ, DOTACJI CELOWYCH I ŚRODKÓW SAMORZĄDOWYCH W 2017 ROKU**

Jednostka oświatowa lub zadanie oświatowe	Wielkość planu finansowego (zgodnie z Uchwałą budżetową)	z kolumn 2 wydatki wynikające z Karty Nauczyciela (wynagrz. naucz. pochodn. ZPSS, pomoc zdrowot., dokształ. naucz.)	Wielkość subwencji oświatowej (wynikająca ze wskaźników dla poszczególnych jednostek)	Udział subwencji oświatowej w stosunku do wydatków wynikających z Karty Naucz (kol. 4; kol. 3) %	Udział subwencji oświatowej w stosunku do wydatków ogółem (kol. 4; kol. 2) %	Dotacje celowe i inne dochody	Udział dotacji celowych w stosunku do wydatków oświatowych (kol. 6; kol. 2) %	Środki własne z budżetu miasta (kol. 2; kol. 4- kol. 6)	Udział środków samorządowych w stosunku do wydatków jednostki oświatowej (kol. 8; kol. 2) %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Szkola Podstawowa	2 527 750,56	2 021 796	2 406 010	119,09%	95,2 %	40 872,56 dot.podreż	1,6%	80 868	3,2%
Real. zadań special. SP	623 905,44	527 584	622 883	118,1%	99,8%	1 022,44 dot.podreż	0,16%	-	-
Świeclica Sz.	156 443	149 743	-	-	-	-	-	156 443	100%
Stołówka Sz.	204 780	-	-	-	-	-	-	204 780	100%
ZS-Gimnazjum Publ.	1 699 649,34	1 255 424	901 677	71,8 %	53,1 %	20 599,34 dot.podreż	1,2%	777 373	45,7%
Realiz.zadań special. ZS	134 020,94	102 050	132 096	129,4%	98,6	1 924,94 dot.podreż	1,4%	-	-
Szkola Podstawowa Nr 2	433 224,26	249 720	-	-	-	19 499,26 dot.podreż	4,5%	413 725	95,5
ZS- Liceum Ogólnoksz.	782 256	575 990	391 679	68,0 %	50,1 %	-	-	390 577	49,9%
Miejskie Przedszkole	1 702 084	1 113 119	210 435	18,9%	12,4%	250 206 dot.przedszk.	14,7 %	1 241 443	72,9%
Realiz.zadań special. MP	161 995	110 798	161 995	146,2%	100%	-	-	-	-
Stołówka Przedszkolna	164 648	-	-	-	-	-	-	164 648	100%
Miejski Zespół Oświaty	404 022	-	-	-	-	-	-	404 022	100%
Doskonalenie i dokształ.naucz.	41 580	-	-	-	-	-	-	41 580	100%
Poz. Działalność - Naogr. Burmistrza	10 254	-	-	-	-	-	-	10 254	100%
Kolonie i obozy	13 350	-	-	-	-	13 350 dot. WFOŚiGW	100 %	-	-
OGÓLEM	9 059 962,54	7 106 224	4 826 775	67,9% .	53,3%	347 474,54	3,8%	3 885 713	42,9 %

Subwencja oświatowa w zakresie zadań szkolnych i pozaszkolnych oraz realizacji zadań specjalnych dotyczy w 2017 r. Szkoły Podstawowej oraz Zespołu Szkół Gimnazjum Publicznego i Liceum Ogólnokształcącego, Szkoły Podstawowej Nr2 oraz Miejskiego Przedszkola i wynosi ogółem **4 826 775 zł**. W przypadku Miejskiego Przedszkola, zgodnie z „ustawą przedszkolną” gmina otrzymuje w 2017 r. środki w formie dotacji celowej (przedszkolnej) w wysokości **250 206 zł**. Zadania wynikające z Karty Nauczyciela w 2017 r. wynoszą **7 106 224 zł**, a udział subwencji oświatowej w stosunku do całości wydatków oświatowych stanowi **67,9%**. W stosunku do całości planowanych wydatków oświatowych wynoszących **9 059 962,54 zł**, udział subwencji oświatowej wynosi **53,3 %**, udział środków własnych budżetu gminy **42,9%** a pozostałe **3,8%** to udział dotacji celowych.

Skawków, dnia 06.10.2017 r.

Sporządziła: Danuta Niejadlik- kierownik Miejskiego Zespołu Oświaty

